

华融证券股份有限公司关于前海桂金 2018 年度第一期 资产支持专项计划第一次收益分配的公告

一、重要提示

华融证券股份有限公司保证本报告信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划说明书》（以下简称“《计划说明书》”）以及《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划标准条款》（以下简称“《标准条款》”）中的相关约定，“前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划”（以下简称“本专项计划”）将于2018年10月26日进行第一次收益分配，计息期间为2018年10月19日（含该日）至2018年10月26日（不含该日）。

二、专项计划基本情况

前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划于2018年10月19日由华融证券股份有限公司（以下简称“本计划管理人”）设立并开始运作。本专项计划设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券两种资产支持证券，其中优先级资产支持证券共分为3个品种，分别为：18桂金A1、18桂金A2、18桂金A3。截至目前，本次发行的资产支持证券各类别情况如下表所示：

证券简称	发行规模 (亿元)	发行利率 (%)	起息日	到期日	还本付息方式	已偿还本金比例 (%)
18桂金A1	2.62	4.95	2018/10/19	2019/07/26	按季付息，过手还本	0.00
18桂金A2	1.822	5.40	2018/10/19	2020/07/26	按季付息，过手还本	0.00
18桂金A3	2.398	6.01	2018/10/19	2022/04/26	按季付息，过手还本	0.00
18桂金次	0.36	-	2018/10/19	2022/04/26	优先级本息兑付完毕后，次级享受剩余收益	0.00
合计	7.20	-	-	-	-	0.00

三、分配方案

（一）分配对象

本次分配对象为：截至2018年10月19日发行完成后的全体前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划优先级及次级（如有）资产支持证券持有人。

本专项计划资产支持证券每份发行面值为100元，每10份发行面值为1,000元。

（二）分配方案

1、证券简称：18桂金A1

根据《计划说明书》分配约定的测算，“18桂金A1”本次兑付本金和收益合计为149,274,320.55元人民币，其中本次本金偿还比例为56.88%，兑付本金共149,025,600.00元人民币；本次分配收益为248,720.55元人民币。

“18桂金A1”本次每10份分配569.7493元人民币（含税），其中本金568.8元人民币，派发收益0.9493元人民币（含税）。扣税后个人、证券投资基金资产支持证券持有人每10份分配569.5594元人民币，其中本金568.8元人民币，派发收益0.7594元人民币；扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）资产支持证券持有人每10份分配569.6544元人民币，其中本金568.8元人民币，派发收益0.8544元人民币。

2、证券简称：18桂金A2

根据《计划说明书》分配约定的测算，“18桂金A2”本次兑付本金和收益合计为188,689.32元人民币，其中本次本金偿还比例为0.00%，兑付本金共0.00元人民币；本次分配收益为188,689.32元人民币。

“18桂金A2”本次每10份分配1.035616元人民币（含税），其中本金0.00元人民币，派发收益1.035616元人民币（含税）。扣税后个人、证券投资基金资产支持证券持有人每10份分配0.828493元人民币，其中本金0.00元人民币，派发收益0.828493元人民币；扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）资产支持证券持有人每10份分配0.932054元人民币，其中本金0.00元人民币，派发收益0.932054元人民币。

3、证券简称：18桂金A3

根据《计划说明书》分配约定的测算，“18桂金A3”本次兑付本金和收益合计为276,394.14元人民币，其中本次本金偿还比例为0.00%，兑付本金共0.00元人

民币；本次分配收益为276,394.14元人民币。

“18桂金A3”本次每10份分配1.152602元人民币（含税），其中本金0.00元人民币，派发收益1.152602元人民币（含税）。扣税后个人、证券投资基金资产支持证券持有人每10份分配0.922082元人民币，其中本金0.00元人民币，派发收益0.922082元人民币；扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）资产支持证券持有人每10份分配1.037342元人民币，其中本金0.00元人民币，派发收益1.037342元人民币。

4、证券简称：18桂金次

根据《计划说明书》分配约定的测算，“18桂金次”本次未兑付本金和收益。

四、分配时间

- 1、计息期间：2018年10月19日（含该日）至2018年10月26日（不含该日）；
- 2、权益登记日：2018年10月25日；
- 3、兑付兑息日：2018年10月26日。

五、分配方式

1、优先级资产支持证券的分配：

本专项计划兑付派息将采取场外自行分配的方式，不委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行操作。于兑付日由托管人根据计划管理人发出的分配指令，将分配资金直接划付至优先级资产支持证券投资者的资金账户。

2、次级资产支持证券的分配：

次级资产支持证券本次未兑付本金和收益。

六、面值及开盘参考价调整

1、面值调整方式

（1）“18桂金A1”在本次偿还56.88%后至下次收益分配前，资产支持证券面值

$$\begin{aligned} &= \text{本次兑付（兑息）日前面值} - 100 \text{元} \times \text{本次偿还比例} \\ &= 100 \text{元} - 100 \text{元} \times 56.88\% \\ &= 43.12 \text{元。} \end{aligned}$$

（2）“18桂金A2”在本次未偿还本金，面值不涉及调整。



(3) “18桂金A3”在本次未偿还本金，面值不涉及调整。

2、开盘参考价调整方式

(1) “18桂金A1”的开盘参考价

=本次兑付（兑息）日前收盘价-100元×本次偿还比例-每份派息金额

(2) “18桂金A2”的开盘参考价

=本次兑付（兑息）日前收盘价-每份派息金额

(3) “18桂金A3”的开盘参考价

=本次兑付（兑息）日前收盘价-每份派息金额

因本专项计划目前还未完成办理托管登记等相关手续，未能进行转让流通，故目前未能提供可参考收盘价。

特别提示，以上调整的面值表示每份资产支持证券对应的本金，调整的面值、开盘参考价均采用四舍五入方式保留两位小数。若按照上述调整方式计算的兑付日开盘参考价无法提供价格参考（即为零或负数），则将兑付日开盘参考价调整为与兑付日开盘面值一致。敬请投资者留意每份资产支持证券本金（即面值）、开盘参考价的变化。

七、有关税费的说明

(一) 个人投资者缴纳企业资产证券化资产支持证券利息个人所得税的说明

根据《中华人民共和国个人所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期资产支持证券个人（包括证券投资基金）资产支持证券持有人应缴纳资产支持证券利息个人所得税，征税税率为利息额的20%。根据《国家税务总局关于加强企业债券利息个人所得税代扣代缴工作的通知》（国税函[2003]612号）规定，本期资产支持证券利息个人所得税统一由各付息网点在向资产证券化资产支持证券投资者支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

(二) QFII（RQFII）缴纳企业资产证券化资产支持证券利息非居民企业所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《非居民企业所得税源扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3号）、《关于中国居民企业向QFII支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2009]47号）等规定，本期资产支持证券非居民企业（包括QFII、RQFII）资产支持证券持有人取得的

本期资产支持证券利息应缴纳10%非居民企业所得税，由本计划管理人负责代扣代缴。

（三）其他资产支持证券持有者缴纳公司资产支持证券利息所得税的说明

对于其他资产支持证券投资者，其资产支持证券利息所得税自行缴纳。资产支持证券投资者就其获得的分配资金自行缴纳，本计划管理人不负责代扣代缴。

八、备查文件目录、查阅地点及联系方式

（一）备查文件目录

- 1、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划标准条款》
- 2、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划认购协议》
- 3、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划资产买卖协议》
- 4、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划资产托管协议》
- 5、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划服务协议》
- 6、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划之法律意见书》
- 7、《前海桂金2018年度第一期资产支持专项计划信用评级报告》
- 8、其他

（二）查阅地点

备查文件查阅地点：华融证券股份有限公司

地址：北京市西城区金融大街8号

（三）联系方式

管理人：华融证券股份有限公司

网站：<http://www.hrsec.com.cn/>

电话：010-56177565

传真：010-56177554

地址：北京市西城区金融大街8号

特此公告。

